

令和 4 年 度

鳥羽市 企業会計 予算書

目 次

水道事業会計予算・・・・・・・・・・・・・・・・	1
予算に関する説明書・・・・・・・・・・	4
実施計画	
収益的収入・支出・・・・・・・・	5
資本的収入・支出・・・・・・・・	7
令和4年度予定キャッシュ・フロー計算書・・・・・・・・	8
給与費明細書・・・・・・・・・・	9
債務負担行為に関する調書・・・・・・・・	1 3
令和4年度予定貸借対照表・・・・・・・・	1 4
令和3年度予定損益計算書・・・・・・・・	1 6
令和3年度予定貸借対照表・・・・・・・・	1 7
実施計画明細書	
収益的収入・支出・・・・・・・・	1 9
資本的収入・支出・・・・・・・・	2 8
注記・・・・・・・・・・	3 1

議案第52号

令和4年度鳥羽市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和4年度鳥羽市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1)	給 水 件 数	9,100 件
(2)	年 間 総 配 水 量	3,963 千m ³
(3)	一 日 平 均 配 水 量	10,900 m ³
(4)	主要な建設改良事業	499,384 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入

第1款	水道事業収益	1,200,600 千円
第1項	営 業 収 益	1,066,592 千円
第2項	営 業 外 収 益	133,998 千円
第3項	特 別 利 益	10 千円

支 出

第1款	水道事業費用	1,079,600 千円
第1項	営 業 費 用	1,063,713 千円
第2項	営 業 外 費 用	8,977 千円
第3項	特 別 損 失	1,910 千円
第4項	予 備 費	5,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 343,100 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 38,733 千円と過年度損益勘定留保資金 103,352 千円、減債積立金 166,015 千円、建設改良積立金 35,000 千円で補てんするものとする。」

収 入

第1款	資本的収入	322,300 千円
第1項	企業債	250,000 千円
第2項	分担金	1,489 千円
第3項	負担金	10,957 千円
第4項	県補助金	45,000 千円
第6項	他会計補助金	14,854 千円

支 出

第1款	資本的支出	665,400 千円
第1項	建設改良費	499,384 千円
第2項	企業債償還金	166,015 千円
第3項	投資	1 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額 千円	起債の方法	利率	償還の方法
上水道 建設改良事業	250,000	証書借入	年3.0%以内 (ただし、利率見直し 方式で借り入れる資 金について、利率の 見直しを行った後 においては、当該見 直し後の利率)	借入先の融資条件 による。ただし、企 業財政その他の都 合により繰上償還 又は低利に借り換 えることができる。
合 計	250,000			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、150,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第8条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 91,563千円
- (2) 交 際 費 20千円

(他会計からの補助金)

第9条 高料金対策補助及び企業債元利償還金補助等のため、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、16,809千円である。

(たな卸資産の購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、6,142千円と定める。

令和 4年 3月 1日 提 出

鳥羽市長 中村 欣一郎

水 道 事 業 会 計
予 算 に 関 す る 説 明 書

令和4年度鳥羽市水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業収益			千円 1,200,600	
	1 営 業 収 益		1,066,592	
		1 給 水 収 益	1,065,118	
		3 その他営業収益	1,474	
	2 営業外収益		133,998	
		1 受取利息及び 配 当 金	556	
		2 他会計補助金	1,955	
		3 雑 収 益	100	
		4 長期前受金戻入	131,387	
	3 特 別 利 益		10	
		1 過 年 度 損 益 修 正 益	10	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			千円 1,079,600	
	1 営 業 費 用		1,063,713	
		1 原水及び浄水費	443,009	
		2 配水及び給水費	126,415	
		4 業 務 費	68,374	
		5 総 係 費	66,252	
		6 神 島 水 道 費	7,643	
		7 答志島水道費	14,003	
		8 菅 島 水 道 費	6,936	
		9 減 価 償 却 費	328,103	
		10 資 産 減 耗 費	2,978	
	2 営業外費用		8,977	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	2,286	
		2 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	768	
		3 雑 支 出	5,923	
	3 特別損失		1,910	
		1 過 年 度 損 益 修 正 損	1,000	
		2 過 年 度 給 水 収 益 返 還 金	910	
	4 予 備 費		5,000	
		1 予 備 費	5,000	

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			千円 322,300	
	1 企 業 債		250,000	
		1 企 業 債	250,000	
	2 分 担 金		1,489	
		1 分 担 金	1,489	
	3 負 担 金		10,957	
		1 工 事 負 担 金	6,000	
		2 他 会 計 負 担 金	4,957	
	4 県 補 助 金		45,000	
		1 県 補 助 金	45,000	
	6 他会計補助金		14,854	
		1 他 会 計 補 助 金	14,854	

支 出

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本の支出			千円 665,400	
	1 建設改良費		499,384	
		1 配 水 及 び 給 水 施 設 費	496,089	
		2 固定資産購入費	3,295	
	2 企業債償還金		166,015	
		1 企業債償還金	166,015	
	3 投 資		1	
		1 基 金	1	

令和4年度鳥羽市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日まで)

(間接法による)

(単位:千円)

1. 営業活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	81,750
減価償却費	328,103
引当金の増加(減少△)	△ 8,366
固定資産除却費・売却損	2,978
長期前受金戻入	△ 131,387
営業活動による資産及び負債の増減	
収益に関する項目	5,417
費用に関する項目	△ 18,178
その他に関する項目	1,730
小計	262,047
利息及び配当金の受取額	556
利息の支払額	△ 2,286
営業活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>260,317</u></u>

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	△ 454,083
固定資産の売却による収入	0
国・県補助金等の収入	45,000
国・県補助金等の返還	0
投資有価証券の取得による支出	0
投資有価証券の売却による収入	0
一般会計からの繰入	19,811
工事負担金等収入	6,808
投資支出	△ 1
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>△ 382,465</u></u>

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	250,000
企業債の返済による支出	△ 166,015
リース債務の支払	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u><u>83,985</u></u>

資金の増加(△減少)額	<u><u>△ 38,163</u></u>
資金の期首残高	<u>1,948,197</u>
資金の期末残高	<u><u>1,910,034</u></u>

給 与 費 明 細 書

(1) 総 括

区 分		職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
			給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	9 (4)	42,516	35,857	78,373	13,190	91,563
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	9 (4)	42,516	35,857	78,373	13,190	91,563
前 年 度	損益勘定支弁職員	9 (5)	40,020	22,150	62,170	12,270	74,440
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	9 (5)	40,020	22,150	62,170	12,270	74,440
比 較	損益勘定支弁職員	0 (△1)	2,496	13,707	16,203	920	17,123
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (△1)	2,496	13,707	16,203	920	17,123

※()内は、短時間職員であり、外書きである。 手当には児童手当を含まない。

手 当 の 内 訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務 手 当 (千円)
	本年度	1,914	16,751	1,855	712	623	27
	前年度	1,436	14,400	1,624	983	623	27
	比 較	478	2,351	231	△ 271	0	0
	区 分	住居手当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	退職給付費 (千円)	備 考		
	本年度	336	0	13,639			
	前年度	580	0	2,477			
	比 較	△ 244	0	11,162			

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
			給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	9 ()	35,155	33,740	68,895	11,588	80,483
	資本勘定支弁職員	0 ()	0	0	0	0	0
	合 計	9 ()	35,155	33,740	68,895	11,588	80,483
前 年 度	損益勘定支弁職員	9 ()	32,457	20,150	52,607	10,669	63,276
	資本勘定支弁職員	0 ()	0	0	0	0	0
	合 計	9 ()	32,457	20,150	52,607	10,669	63,276
比 較	損益勘定支弁職員	0 ()	2,698	13,590	16,288	919	17,207
	資本勘定支弁職員	0 ()	0	0	0	0	0
	合 計	0 ()	2,698	13,590	16,288	919	17,207

※()内は、短時間勤務職員であり、外書きである。 手当には児童手当を含まない。

手当 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)	管 理 職 手 当 (千円)	管理職員 特別勤務 手 当 (千円)
	本年度	1,914	15,170	1,759	272	623	27
	前年度	1,436	12,771	1,624	612	623	27
	比 較	478	2,399	135	△ 340	0	0
	区 分	住居手当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	退職給付費 (千円)	備 考		
	本年度	336	0	13,639			
	前年度	580	0	2,477			
	比 較	△ 244	0	11,162			

イ 会計年度任用職員

区 分		職員数 (人)	給 与 費			法 定 福 利 費 (千円)	合 計 (千円)
			給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	0 (4)	7,361	2,117	9,478	1,602	11,080
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (4)	7,361	2,117	9,478	1,602	11,080
前 年 度	損益勘定支弁職員	0 (5)	7,563	2,000	9,563	1,601	11,164
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (5)	7,563	2,000	9,563	1,601	11,164
比 較	損益勘定支弁職員	0 (△1)	△ 202	117	△ 85	1	△ 84
	資本勘定支弁職員	0 (0)	0	0	0	0	0
	合 計	0 (△1)	△ 202	117	△ 85	1	△ 84

※()内は、勤務時間が常時勤務を要する職を占める職員の一週間当たりの通常の勤務時間に比し短い職員であり外書きである。

手 当 の 内 訳	区 分	期末勤勉 手 当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	通勤手当 (千円)	夜間勤務 手 当 (千円)	備 考
	本年度	1,581	96	440	0	
	前年度	1,629	0	371	0	
	比 較	△ 48	96	69	0	

(2) 給料及び職員手当等・退職給与金の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明
給 料	2,496	給与改定に伴う増減分		
		普通昇給に伴う増減分	685	平均昇給率 1.95 %
		そ の 他 の 増 減 分	1,811	職員構成の変動(会計間の異動等)による増
手 当	13,707	制度改正に伴う増減分		
		そ の 他 の 増 減 分	13,707	職員構成の変動(会計間の異動等)による増

(3) 給料及び手当等の状況

(ア) 職員一人当たり給与額

区 分		行 政 職	技 能 労 務 職
令和4年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	314,229	361,800
	平 均 給 与 月 額 (円)	348,700	367,150
	平 均 年 齢	43歳8月	58歳5月
令和3年1月1日現在	平 均 給 料 月 額 (円)	288,643	361,800
	平 均 給 与 月 額 (円)	337,984	387,214
	平 均 年 齢	44歳1月	57歳5月

(イ) 初任給

区 分	行 政 職 (円)	技能労務職 (円)	一 般 会 計 の 制 度	
			行 政 職 (円)	技能労務職 (円)
高 校 卒	150,600	135,100	150,600	135,100
大 学 卒	182,200		182,200	

(ウ) 級別職員数

区 分	行 政 職			技 能 労 務 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和4年1月1日現在	1 級	1 ()	14.3 ()	1 級	()	()
	2 級	()	()	2 級	2 ()	100.0 ()
	3 級	3 ()	42.9 ()			
	4 級	2 ()	28.5 ()			
	5 級	()	()			
	6 級	1 ()	14.3 ()			
	計	7 ()	100.0 ()	計	2 ()	100.0 ()
令和3年1月1日現在	1 級	1 ()	14.3 ()	1 級	()	()
	2 級	()	()	2 級	2 ()	100.0 ()
	3 級	3 ()	42.9 ()			
	4 級	2 ()	28.5 ()			
	5 級	()	()			
	6 級	1 ()	14.3 ()			
	計	7 ()	100.0 ()	計	2 ()	100.0 ()

※ () 内は、短時間勤務職員であり、外書きである。

(エ) 級別の標準的な職務内容

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級
行 政 職	事 務 職 員 技 術 職 員		係 長 主 査	課長補佐 係 長 主 査	課 長 副 参 事	

(オ) 期末勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率合計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置
	6 月 (月分)	12月 (月分)		
本 年 度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有
前 年 度	2.250 (1.175)	2.200 (1.175)	4.45 (2.35)	有
一般会計の制度	2.225 (1.175)	2.225 (1.175)	4.45 (2.35)	有

※ () 内は、再任用職員に係る支給割合である。

(カ) 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 額 (月分)	その他の加算措置等
支 給 率 等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2 % ～ 20 %)
一般会計の制度 (支 給 率 等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職特例措置 (2 % ～ 20 %)

(キ) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同
扶 養 手 当	同 じ
住 居 手 当	同 じ
通 勤 手 当	同 じ

債務負担行為に関する調書

事 項	限度額	前年度末までの 支払義務発生 見 込 額		当該年度以降の 支払業務発生 予 定 額		左の財源内訳			
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定 留保資金	企業債	国・県 補助金	建設改良 積 立 金
水道料金等 徴収業務	千円 281,876	平成28年度から 令和3年度まで	千円 240,394	令和4年度から 令和4年度まで	千円 41,482	千円 281,876	千円 —	千円 —	千円 —
岩倉水源地等 管理業務	千円 376,233	令和3年度から 令和3年度まで	千円 0	令和4年度から 令和8年度まで	千円 376,233	千円 376,233	千円 —	千円 —	千円 —
水道料金等 徴収業務	千円 283,899	令和3年度から 令和3年度まで	千円 0	令和4年度から 令和9年度まで	千円 283,899	千円 283,899	千円 —	千円 —	千円 —

令和4年度鳥羽市水道事業予定貸借対照表（消費税抜き）

（令和5年3月31日）

（単位：千円）

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		445,098	
ロ 建 物	971,554		
減 価 償 却 累 計 額	506,333	465,221	
ハ 構 築 物	14,733,140		
減 価 償 却 累 計 額	7,850,013	6,883,127	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,209,829		
減 価 償 却 累 計 額	1,267,249	942,580	
ホ 車 両 運 搬 具	5,579		
減 価 償 却 累 計 額	3,505	2,074	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	29,127		
減 価 償 却 累 計 額	23,465	5,662	
ト 建 設 仮 勘 定		15,566	
有形固定資産合計			8,759,328
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		216	
ロ 施 設 利 用 権		9,831	
ハ リ ー ス 資 産		0	
無形固定資産合計			10,047
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券		0	
ロ 基 金		9,932	
ハ 破 産 更 生 債 権 等		4,426	
ニ 貸 倒 引 当 金		△ 4,426	
投資その他の資産合計			9,932
固 定 資 産 合 計			8,779,307
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
イ 現 金		15	
ロ 預 金		1,910,019	
現金預金合計			1,910,034
(2) 未 収 金		165,985	
貸 倒 引 当 金		△ 11,238	154,747
(3) 貯 蔵 品			18,796
(4) 前 払 金			0
(5) そ の 他 流 動 資 産			1,000
流 動 資 産 合 計			2,084,577
資 産 合 計			10,863,884

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	1,145,234
(2) 他 会 計 借 入 金	0
(3) リ ー ス 債 務	0
(4) 退 職 給 付 引 当 金	46,969

固 定 負 債 合 計

1,192,203

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金	0
(2) 企 業 債	185,282
(3) リ ー ス 債 務	0
(4) 未 払 金	52,629
(5) 前 受 金	0
(6) 引 当 金	

イ 賞 与 引 当 金

5,466

ロ 法 定 福 利 費 引 当 金

1,043

引 当 金 合 計

6,509

(7) そ の 他 流 動 負 債

1,085

流 動 負 債 合 計

245,505

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金	6,239,832
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額	△ 2,816,665

繰 延 収 益 合 計

3,423,167

負 債 合 計

4,860,875

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金	4,043,225
---------------	-----------

資 本 金 合 計

4,043,225

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金	
イ 工 事 負 担 金	210,261
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	58,753
ハ 国 庫 補 助 金	167,340
ニ 県 補 助 金	42,023
資 本 剰 余 金 合 計	478,377

(2) 利 益 剰 余 金	
イ 減 債 積 立 金	366,190
ロ 建 設 改 良 積 立 金	832,452
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	81,750
ニ 繰 越 利 益 剰 余 金	0
ホ 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	201,015

利 益 剰 余 金 合 計

1,481,407

剰 余 金 合 計

1,959,784

資 本 合 計

6,003,009

負 債 資 本 合 計

10,863,884

令和3年度鳥羽市水道事業予定損益計算書（消費税抜き）
（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（ 単位 ： 千円 ）

1 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	872,286		
(2) 受 託 工 事 収 益	0		
(3) そ の 他 営 業 収 益	<u>1,504</u>	873,790	
2 営 業 費 用			
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	395,950		
(2) 配 水 及 び 給 水 費	110,003		
(3) 受 託 工 事 費	0		
(4) 業 務 費	57,145		
(5) 総 係 費	44,880		
(6) 神 島 水 道 費	4,793		
(7) 答 志 島 水 道 費	9,243		
(8) 菅 島 水 道 費	3,643		
(9) 減 価 償 却 費	330,120		
(10) 資 産 減 耗 費	<u>5,000</u>	<u>960,777</u>	
営 業 損 失			86,987
3 営 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	586		
(2) 他 会 計 補 助 金	11,980		
(3) 雑 収 益	1,374		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	<u>126,477</u>	140,417	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	2,995		
(2) 雑 支 出	<u>82</u>	3,077	
5 予 備 費			
(1) 予 備 費	<u>3,000</u>	<u>3,000</u>	134,340
経 常 利 益			47,353
6 特 別 利 益			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	9		
(2) 固 定 資 産 売 却 益	0		
(3) そ の 他 特 別 利 益	0		
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	<u>0</u>	9	
7 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	4,000		
(2) 過 年 度 分 給 水 収 益 返 還 金	454		
(3) そ の 他 特 別 損 失	<u>0</u>	<u>4,454</u>	<u>△ 4,445</u>
当 年 度 純 利 益			42,908
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			<u>0</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>218,634</u>
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>261,542</u></u>

令和3年度鳥羽市水道事業予定貸借対照表（消費税抜き）

（令和4年3月31日）

（単位：千円）

資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		445,098	
ロ 建 物	971,554		
減 価 償 却 累 計 額	486,734	484,820	
ハ 構 築 物	14,256,767		
減 価 償 却 累 計 額	7,615,734	6,641,033	
ニ 機 械 及 び 装 置	2,218,011		
減 価 償 却 累 計 額	1,213,631	1,004,380	
ホ 車 両 運 搬 具	4,473		
減 価 償 却 累 計 額	3,374	1,099	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	28,217		
減 価 償 却 累 計 額	22,962	5,255	
ト 建 設 仮 勘 定		52,965	
有形固定資産合計			8,634,650
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		216	
ロ 施 設 利 用 権		11,508	
ハ リ ー ス 資 産		0	
無形固定資産合計			11,724
(3) 投 資			
イ 投 資 有 価 証 券		0	
ロ 基 金		9,931	
ハ 破 産 更 生 債 権 等		4,426	
ニ 貸 倒 引 当 金		△ 4,426	
投 資 合 計			9,931
固 定 資 産 合 計			8,656,305
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			
イ 現 金		15	
ロ 預 金		1,948,182	
現金預金合計			1,948,197
(2) 未 収 金		170,425	
貸 倒 引 当 金		△ 6,506	163,919
(3) 貯 蔵 品			15,037
(4) 前 払 金			0
(5) そ の 他 流 動 資 産			1,000
流 動 資 産 合 計			2,128,153
資 産 合 計			10,784,458

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債	1,080,516
(2) 他 会 計 借 入 金	0
(3) リ ー ス 債 務	0
(4) 退 職 給 付 引 当 金	55,763

固 定 負 債 合 計

1,136,279

4 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金	0
(2) 企 業 債	166,015
(3) リ ー ス 債 務	0
(4) 未 払 金	70,803
(5) 前 受 金	0
(6) 引 当 金	

イ 賞 与 引 当 金

5,109

ロ 法 定 福 利 費 引 当 金

972

引 当 金 合 計

6,081

(7) そ の 他 流 動 負 債

1,085

流 動 負 債 合 計

243,984

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金	6,168,213
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額	△ 2,685,278

繰 延 収 益 合 計

3,482,935

負 債 合 計

4,863,198

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金	3,824,591
---------------	-----------

資 本 金 合 計

3,824,591

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金	
イ 工 事 負 担 金	210,260
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	58,754
ハ 国 庫 補 助 金	167,340
ニ 県 補 助 金	42,023
資 本 剰 余 金 合 計	478,377

(2) 利 益 剰 余 金	
イ 減 債 積 立 金	509,298
ロ 建 設 改 良 積 立 金	847,452
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	42,908
ニ 繰 越 利 益 剰 余 金	0
ホ 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	218,634

利 益 剰 余 金 合 計

1,618,292

剰 余 金 合 計

2,096,669

資 本 合 計

5,921,260

負 債 資 本 合 計

10,784,458

令和4年度鳥羽市水道事業会計予算実施計画明細書
収益的収入及び支出

収 入 (単位：千円)

款	項	目	明 細		
			節	金額	備 考
01 水道事業収益				1,200,600	
	01 営業収益			1,066,592	
		01 給水収益		1,065,118	
			001 水道使用料	991,039	料金収入
			002 神島水道使用料	5,621	料金収入
			003 答志島水道使用料	54,482	料金収入
			004 菅島水道使用料	13,976	料金収入
		03 その他営業 収益		1,474	
			002 手数料	234	工事設計審査手数料外
			003 一般会計 負担金	800	消火栓維持管理費負担金
			004 雑収益	440	下水道事業検針データ使用料 267
					移動通信用アンテナ占用料 106
					雇用保険料本人負担金 29
					電柱・電話柱占用料 35
					土地賃借料 3
	02 営業外収益			133,998	
		01 受取利息 及び配当金		556	
			001 預金利息	555	定期預金利息
			002 基金利息	1	水道事業災害補償基金利息
		02 他会計補助金		1,955	
			001 一般会計 補助金	1,955	旧神島簡易水道企業債利息償還補助金 63
					旧答志島簡易水道企業債利息償還補助金 625
					旧菅島簡易水道企業債利息償還補助金 231
					児童手当補助金 1,036
		03 雑収益		100	
			001 雑収益	100	用紙代、洗管費用他
		04 長期前受金 戻入		131,387	
			001 国庫補助金 戻入	24,849	国庫補助金長期前受金戻入
			002 工事負担金 戻入	50,555	工事負担金長期前受金戻入
			003 受贈財産評 価額戻入	53,933	受贈財産評価額長期前受金戻入

収 入

(単位 : 千円)

款	項	目	明 細		
			節	金額	備 考
			005 県補助金戻入	2,050	県補助金長期前受金戻入
	03 特別利益			10	
		01 過年度損益 修正益		10	
			001 過年度損益 修正益	10	過年度損益修正益

支 出

(単位 ：千円)

款	項	目	明 細		
			節	金額	備 考
01 水道事業費用	01 営業費用	01 原水及び浄水費		1,079,600	
				1,063,713	
				443,009	
			006 旅費	20	職員普通旅費
			009 備消耗品費	536	消耗機材代外
			010 燃料費	188	非常用自家発電設備用
			012 修繕費	2,500	動力及び電気計装設備修繕2,000 その他修繕工事500
			013 動力費	32,567	動力用電気代
			014 薬品費	1,312	滅菌用薬品代外
			016 通信運搬費	160	岩倉水源地電話代外
			017 手数料	98	し尿汲取手数料外
			018 保険料	58	建物損害共済保険料
			020 委託料	73,876	水質検査2,524 高圧変電設備定期点検765 電話機設備保守106 自家発電機点検整備業務1,045 消防設備点検98 岩倉水源地等管理業務68,200 岩倉町地盤変動調査1,116 マルチ型ガス探知器点検業務22
			021 賃借料	1,192	テレメーター回線借上料1,186 電話機リース料6
			028 受水費	330,502	南勢水道用水受水費
		02 配水及び給水費		126,415	
			001 給料	25,533	職員給料5名分19,947 会計年度任用職員給料3名分5,586
			002 手当等	9,494	扶養手当978 期末勤勉手当5,614 時間外勤務手当998 通勤手当149 児童手当440 会計年度任用職員期末手当803 会計年度任用職員時間外勤務手当96 会計年度任用職員通勤手当416

支 出

(単位 ：千円)

款	項	目	明 細		
			節	金額	備 考
			003 法定福利費	6,879	共済組合負担金 5,709
					会計年度任用職員社会保険料 1,170
			006 旅費	69	職員普通旅費
			009 備消耗品費	1,819	消耗機材代外 819
					災害用物資購入 1,000
			010 燃料費	618	作業車燃料費外
			012 修繕費	46,670	配水給水施設修繕 4,000
					配水管維持修繕 6,000
					市道船津川添線配水管電気防蝕工事 7,150
					消火栓維持管理修理 200
					配水給水施設緊急修繕 10,000
					電気及びポンプ室緊急修繕 2,500
					他事業工事に伴う給配水管移設 6,000
					鳥羽一丁目外3町大型量水器取替工事 82
					大明西町外2町量水器取替工事 3,870
					屋内町外2町量水器取替工事 5,166
					神島町外2町量水器取替工事(配水分) 1,218
					作業車修理 484
			016 通信運搬費	93	電話代 65
					定期船乗船券代 18
					郵送料 10
			017 手数料	142	車検手数料 62
					法定点検手数料 25
					軽トラック新車購入手数料 55
			018 保険料	1,084	海底送水管損害保険料 494
					水道賠償責任保険料 217
					作業車損害共済保険料 123
					自動車損害賠償責任保険料 102
					建物損害共済保険料 148
			020 委託料	22,249	加圧ポンプ所高圧受変電設備 706
					定期点検(松尾・石鏡第1・安楽島第1)
					複合機保守 87
					安楽島第1減圧弁他2施設減圧弁点検 1,458
					整備業務
					堅神配水池他1施設緊急遮断弁点検 1,760
					整備業務
					安楽島加圧自家発電機点検整備業務 81

支 出

(単位 ：千円)

款	項	目	明 細			
			節	金額	備 考	
			020 委託料		答志第2配水池他2施設緊急遮断弁点検整備業務(配水分)	652
					水道施設管理システム保守点検業務	4,067
					市内漏水調査	4,119
					配水管洗浄業務	5,495
					安楽島第1配水池外7施設水槽清掃業務(配水分)	3,177
					積算システム独自単価改訂支援業務	647
					021 賃借料	6,348
			設計積算システムライセンス料	236		
			水道施設管理システム賃借料	1,977		
			テレメーター回線借上料	900		
			自動車リース料	422		
			複合機借上料	258		
			車船借上料	100		
			022 材料費	1,500	修理用材料費	
			024 補償費	50	補償費	
			027 公課費	77	自動車重量税	
			045 賞与引当金繰入額	3,184	職員分	2,788
					会計年度任用職員分	396
			046 法定福利費引当金繰入額	606	職員分	547
					会計年度任用職員分	59
		04 業務費		68,374		
			015 印刷製本費	1,540	納付書等印刷費	
			016 通信運搬費	1,500	郵送料	
			017 手数料	1,804	水道料金口座振替手数料	1,109
					コンビニ収納サービス手数料	623
					その他手数料等	72
			020 委託料	63,502	水道料金システム保守	3,008
					機器保守	92
					水道料金等徴収業務	55,318
					口座振替引落情報伝送対応業務	147
		企業会計システム決算支援業務			301	
		水道システム用端末Edge設定費用			304	
		コンビニ収納対応費用(ISDN廃止に伴う)			207	
		W.ingインボイス対応(システム改修)			4,125	
		021 賃借料	28	コンビニ対応機器借上料		

支 出

(単位：千円)

款	項	目	明 細		
			節	金額	備 考
		05 総係費		66,252	
			001 給料	16,983	職員給料4名分 15,208
					会計年度任用職員1名分 1,775
			002 手当等	8,378	扶養手当 936
					期末勤勉手当 4,612
					時間外勤務手当 761
					通勤手当 123
					住居手当 336
					管理職手当 623
					管理職員特別勤務手当 27
					児童手当 680
					会計年度任用職員期末手当 256
					会計年度任用職員通勤手当 24
			003 法定福利費	5,268	共済組合負担金 4,914
					会計年度任用職員社会保険料 354
			004 退職給付費	13,639	引当金繰入
			006 旅費	991	職員普通旅費
			007 交際費	20	交際費
			008 被服費	260	職員被服費
			009 備消耗品費	1,588	事務用消耗品費
			011 光熱水費	960	電気及びガス代
			015 印刷製本費	400	事務用紙等印刷費
			016 通信運搬費	584	郵送料 180
					電話代 284
					高速道路通行料 120
			017 手数料	14	公金取扱手数料
			019 広告料	11	水道週間広告料
			020 委託料	3,880	電話機保守 146
					水道会計システム保守 3,008
					AMASインボイス対応(システム改修) 726
			021 賃借料	5,158	テレメーター回線借上料 92
					テレビ受信料 29
					電話機リース料 9
					事務所賃貸借 5,001
					会場借上料 27
			023 負担金	624	日本水道協会 143
					日本水道協会三重県支部 28

支 出

(単位 ：千円)

款	項	目	明 細		
			節	金額	備 考
			023 負担金		研修会等参加453
			044 報償費	43	審議会委員報償
			045 賞与引当金 繰入額	2,282	職員分2,156
					会計年度任用職員分126
			046 法定福利費 引当金繰入額	437	職員分418
					会計年度任用職員分19
			050 貸倒引当金 繰入額	4,732	引当金繰入
		06 神島水道費		7,643	
			009 備消耗品費	10	消耗機材代
			012 修繕費	3,384	配水給水施設維持修繕500
					消火栓維持管理修理200
					配水給水施設緊急修繕500
					動力及び電気計装設備緊急修繕500
					他事業工事に伴う給配水管移設300
					神島町外2町量水器取替工事(神島分)1,384
			013 動力費	901	動力用電気代
			016 通信運搬費	60	定期船乗船券代
			018 保険料	2,037	海底送水管損害保険料2,021
					建物損害共済保険料16
			020 委託料	582	水質検査382
					緊急漏水調査200
			021 賃借料	669	水道施設用地借上料246
					テレメーター回線借上料423
		07 答志島水道費		14,003	
			009 備消耗品費	25	消耗機材代
			012 修繕費	4,500	配水給水施設維持修繕1,000
					配水管維持修繕900
					消火栓維持管理修理200
					配水給水施設緊急修繕900
					動力及び電気計装設備緊急修繕500
					他事業工事に伴う給配水管移設1,000
			013 動力費	4,928	動力用電気代
			016 通信運搬費	80	定期船乗船券代
			018 保険料	1,020	海底送水管損害保険料982
					建物損害保険料38
			020 委託料	1,278	水質検査382

支 出

(単位 ：千円)

款	項	目	明 細		
			節	金額	備 考
			020 委託料		緊急漏水調査200
					答志第2配水池他2施設緊急遮断弁点検整備業務(答志分)696
			021 賃借料	2,172	水道施設用地借上料1,375
					テレメーター回線借上料797
		08 菅島水道費		6,936	
			009 備消耗品費	10	消耗機材代
			012 修繕費	2,870	配水管維持修繕500
					消火栓維持管理修理200
					配水給水施設緊急修繕500
					動力及び電気計装設備緊急修繕500
					他事業工事に伴う給配水管移設500
					神島町外2町量水器取替工事(菅島分)670
			013 動力費	1,223	動力用電気代
			016 通信運搬費	41	定期船乗船券代
			018 保険料	353	海底送水管損害保険料344
					建物損害共済保険料9
			020 委託料	2,064	水質検査382
					答志第2配水池他2施設緊急遮断弁点検整備業務(菅島分)696
					緊急漏水調査200
					安楽島第1配水池外7施設水道清掃業務(菅島分)786
			021 賃借料	375	テレメーター回線借上料
		09 減価償却費		328,103	
			029 有形固定資産減価償却費	326,426	有形固定資産減価償却費250,719
					神島水道有形固定資産減価償却費22,844
					答志島水道有形固定資産減価償却費36,406
					菅島水道有形固定資産減価償却費16,457
			030 無形固定資産減価償却費	1,677	無形固定資産減価償却費
		10 資産減耗費		2,978	
			032 資産減耗費	2,978	固定資産除却費
	02 営業外費用			8,977	
		01 支払利息及び企業債取扱諸費		2,286	
			025 企業債利息	2,077	企業債償還利息240
					神島水道企業債償還利息126

支 出

(単位 ：千円)

款	項	目	明 細		
			節	金額	備 考
			025 企業債利息		答志島水道企業債償還利息 1,249
					菅島水道企業債償還利息 462
		02 消費税及び 地方消費税	026 借入金利息	209	一時借入金利息
				768	
		03 雑支出	033 消費税及び 地方消費税	768	消費税及び地方消費税納付額
				5,923	
		03 特別損失	043 雑支出	5,923	消費税計算に伴う雑支出
				1,910	
		01 過年度損益 修正損		1,000	
			034 過年度損益 修正損	1,000	過年度損益修正損
		02 過年度給水 収益返還金		910	
			036 過年度給水 収益返還金	910	過年度給水収益返還金
	04予備費	01 予備費		5,000	
				5,000	
			037 予備費	5,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入 (単位 : 千円)

款	項	目	明 細		
			節	金額	備 考
01 資本的収入				322,300	
	01 企業債			250,000	
		01 企業債		250,000	
			001 企業債	250,000	公営企業債
	02 分担金			1,489	
		01 分担金		1,489	
			001 分担金	1,489	給水申込分担金
	03 負担金			10,957	
		01 工事負担金		6,000	
			001 工事負担金	6,000	配水管布設及び水道施設工事負担金
		02 他会計負担金		4,957	
			001 一般会計負担金	4,957	消火栓新設改良工事負担金
	04 県補助金			45,000	
		01 県補助金		45,000	
			001 県補助金	45,000	生活基盤施設耐震化等交付金
	06 他会計補助金			14,854	
		01 他会計補助金		14,854	
			001 一般会計補助金	14,854	統合前の簡易水道企業債元金償還補助金 旧神島簡易水道企業債元金償還補助金 1,770 旧答志島簡易水道企業債元金償還補助金 10,061 旧菅島簡易水道企業債元金償還補助金 3,023

支 出

(単位：千円)

款	項	目	明 細		
			節	金額	備 考
01 資本的支出				665,400	
	01 建設改良費			499,384	
		01 配水及び給 水施設費		496,089	
			006 旅費	103	工事検査旅費
			009 備消耗品費	750	消耗機材代
			016 通信運搬費	60	定期船乗船券代
			020 委託料	5,032	岩倉水源地受変電設備等更新工事詳細 3,888 検討支援及び積算業務
					土壌溶出試験(10項目) 8工事 264
					土壌溶出試験(27項目) 8工事 880
			038 工事請負費	490,144	(施設・配水管改良工事)
					国道42号水管橋架設工事 193,276
					桃取地区重要給水施設配水管改良工事 90,000
					安楽島地区重要給水施設配水管改良工事 90,000
					堅神配水池挿入型電磁流量計交換工事 7,697
					市道干拓西17号線配水管改良工事 10,313
					給水引込管改良工事 12,423
					建設課工事に伴う市道森崎村山線配水管 45,366 改良工事
					県工事出ノ河原橋架設工事に伴う水管橋 18,275 布設工事
					県工事新替橋架設工事に伴う不断水仕切弁 3,490 設置工事
					河川災害復旧に伴う市道広谷口線配水管 8,347 布設替工事
					(消火栓工事)
					県道阿児磯部鳥羽線消火栓設置工事 1,733
					桃取地区重要給水施設配水管改良工事に 3,224 伴う消火栓設置工事
					宅地造成に伴う配水管布設工事 6,000

支 出

(単位：千円)

款	項	目	明 細		
			節	金額	備 考
		05 固定資産購入費		3,295	
			039 固定資産購入費	3,295	量水器(20基)66 水源地機械購入1,000 軽貨物車両(軽トラ)新車購入1,217 水源地工具器具購入1,012
		02 企業債償還金		166,015	
		01 企業債償還金		166,015	
			040 元金償還金	166,015	企業債元金償還金136,306 旧神島簡易水道企業債元金償還金3,541 旧答志島簡易水道企業債元金償還金20,122 旧菅島簡易水道企業債元金償還金6,046
	03 投資			1	
		01 基金		1	
			041 水道事業災害補償基金積立	1	水道事業災害補償基金積立

注 記

I. 重要な会計方針

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物 15～50 年

構築物 40～60 年

機械及び装置 6～20 年

工具器具及び備品 2～20 年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

施設利用権 31 年

(3) リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法による。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、簡便法を採用し、当年度末における退職手当の要支給見込額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末及び勤勉手当（会計年度任用職員の期末手当を含む。）の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づいて当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末及び勤勉手当（会計年度任用職員の期末手当を含む。）に係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支払見込額に基づいて当年度の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権及び貸倒懸念債権については貸倒実績率により、破産更生債権等については回収可能性を検討し、現状に応じた不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 予定キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引

該当事項なし

III. 予定貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表上に計上されている企業債（当該年度末の翌日から起算して1年以内に償還される予定のものも含む。）のうち、繰出基準に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は、39,386,664円である。

2 引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和4年度において、夏期賞与に係る前年度負担分として5,109,000円を取崩す見込である。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和4年度において、夏期賞与に係る法定福利費の前年度負担分として972,000円を取崩す見込である。

IV. セグメント情報の開示

報告セグメントの概要及び事業内容

鳥羽市水道事業では、市内全域において、同一水系による事業運営を行い、1セグメントとしていることから記載を省略している。

V. リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行う。

2 リース会計に係る特例措置

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行う。

VI. 重要な後発事象

該当事項なし。